

# 令和6年度 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

特定非営利活動法人ビー・ジーみなみ

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	14,710,867	
未収金	5,720,100	
前払金	475,465	
立替金	42,296	
流動資産合計		20,948,728
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物	376,492	
建物内装設備	1,173,663	
什器備品	624,384	
有形固定資産計	2,174,539	
(2) 無形固定資産		
敷金	2,500,000	
無形固定資産計	2,500,000	
(3) 投資その他の資産		
保険積立金	830,950	
保証金	10,000	
投資その他の資産計	840,950	
固定資産合計		5,515,489
資産合計 (A)		26,464,217
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	2,052,913	
未払法人税等	80,000	
未払費用	0	
預り金	358,319	
流動負債合計		2,491,232
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計 (B)		2,491,232
III 正味財産の部		
前期繰越正味財産		24,107,900
当期正味財産増減額		-134,915
正味財産合計 (C)		23,972,985
負債及び正味財産合計 (B) + (C)		26,464,217

# 財務諸表の注記

## 1. 重要な会計方針

財務諸表の作成はNPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改定 NPO法人会計基準協議会)によっています。

### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて償却しています。

### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理方式によっています。

## 2. 固定資産の増減内訳

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物	539,000			539,000	△ 162,508	376,492
建物内装設備	8,277,349			8,277,349	△ 7,103,686	1,173,663
什器備品	1,671,360	595,000		2,266,360	△ 1,641,976	624,384
無形固定資産						
敷金	2,500,000			2,500,000		2,500,000
投資その他の資産						
保険積立金	593,693	237,257		830,950		830,950
保証金	10,000			10,000		10,000
合計	13,591,402	832,257	0	14,423,659	△ 8,908,170	5,515,489